

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: OÜ TABASALU PEREARSTIKESKUS

registrikood: 10424244

tänavanimi, maja number: Teenuste 2

alevik: Tabasalu alevik

vald: Harku vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 76901

telefon: +372 5223095

e-posti aadress: vtoom17@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Müügitulu	11
Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Muud ärikulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

OÜ Tabasalu Perearstikeskus asutati 2003. aastal. Ettevõtte tegutseb Harku vallas ning ettevõtte põhitegevuseks on I etapi ambulatoorse arstiabi ehk üldarstiabi osutamine.

2014. aasta müügitulu oli 231 516 eurot ning aruandeaasta lõppes 5 338 euro suuruse puhaskasumiga. Ettevõttel oli 2014. aastal 1 juhatuse liige, kellele juhatuse liikme tasu ei makstud. Keskmine töötajate arv oli 5.

2015. aastal jätkab OÜ Tabasalu Perearstikeskus samal tegevusalal.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	44 625	54 477	
Nõuded ja ettemaksed	5 933	5 752	2, 3
Kokku käibevara	50 558	60 229	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	1 347	3 563	4
Kokku põhivara	1 347	3 563	
Kokku varad	51 905	63 792	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	9 720	8 945	3, 5
Kokku lühiajalised kohustused	9 720	8 945	
Kokku kohustused	9 720	8 945	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	34 035	27 584	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 338	24 451	
Kokku omakapital	42 185	54 847	
Kokku kohustused ja omakapital	51 905	63 792	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	231 516	221 919	6
Muud äritulud	0	1 433	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-57 923	-50 768	7
Mitmesugused tegevuskulud	-34 872	-32 818	8
Tööjõukulud	-126 382	-107 718	9
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 954	-2 546	4
Muud ärikulud	-262	0	10
Kokku ärikasum (-kahjum)	10 123	29 502	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	10 123	29 502	
Tulumaks	-4 785	-5 051	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 338	24 451	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	10 123	29 502
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 954	2 546
Kasum (kahjum) põhivara müügist	262	-1 433
Kokku korrigeerimised	2 216	1 113
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-181	-3 923
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	775	-7 716
Makstud ettevõtte tulumaks	-4 785	-5 051
Kokku rahavood äritegevusest	8 148	13 925
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-4 066
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	5 500
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	1 434
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud dividendid	-18 000	-19 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-18 000	-19 000
Kokku rahavood	-9 852	-3 641
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	54 477	58 118
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-9 852	-3 641
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	44 625	54 477

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 556	256	46 584	49 396
Aruandeaasta kasum (kahjum)			24 451	24 451
Makstud dividendid			-19 000	-19 000
31.12.2013	2 556	256	52 035	54 847
Aruandeaasta kasum (kahjum)			5 338	5 338
Makstud dividendid			-18 000	-18 000
31.12.2014	2 556	256	39 373	42 185

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Tabasalu Perearstikeskus 2014.a. raamatupidamise aruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusest, Eesti heast raamatupidamistavast ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditest.

Ettevõttes on kasutusel kasumiaruande skeem 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena on kajastatud ettevõtte kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ning lühiajalisi investeeringuid, mida on igal hetkel võimalik konverteerida teadaoleva summa raha vastu.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase tegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte tegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle 1 aasta ja maksumusega üle 1000 euro. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1000 euro, kantakse soetamise hetkel kulusse.

Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kuludest.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum.

Materiaalse põhivara objektile tehtavaid hilisemaid kulusi kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikulusid kajastatakse kuluna nende toimumise hetkel.

Materiaalse põhivara amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust elueast. Olulise lõppväärtusega põhivara puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist osa.

Amortisatsioonimäärad on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

* masinad ja seadmed 20% aastas;

* muu inventar 20% aastas.

Rendid

Kasutusrendimakseid kajastatakse rendiperioodil kasumiaruandes perioodikuluna.

Tulud

Tulu teenuse osutamisest ja kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi.

Seotud osapooled

Aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks

* omanikke;

* tegev- ja kõrgemat juhtkonda;

* eelpool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	5 612	5 612
Ettemaksed	321	321
Tulevaste perioodide kulud	321	321
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 933	5 933
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	4 887	4 887
Ettemaksed	865	865
Tulevaste perioodide kulud	865	865
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 752	5 752

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	2 124	1 659
Erisoodustuse tulumaks	68	79
Sotsiaalmaks	3 740	3 060
Kohustuslik kogumispension	135	58
Töötuskindlustusmaksed	343	269
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	6 410	5 125

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Masinad ja seadmed	
31.12.2012		
Soetusmaksumus	23 731	23 731
Akumuleeritud kulum	-17 622	-17 622
Jääkmaksumus	6 109	6 109
Ostud ja parendused	4 066	4 066
Amortisatsioonikulu	-2 546	-2 546
Müügid	-4 066	-4 066
31.12.2013		
Soetusmaksumus	22 932	22 932
Akumuleeritud kulum	-19 369	-19 369
Jääkmaksumus	3 563	3 563
Amortisatsioonikulu	-1 954	-1 954
Allahindlused väärtuse languse tõttu	-262	-262
31.12.2014		
Soetusmaksumus	19 915	19 915
Akumuleeritud kulum	-18 568	-18 568
Jääkmaksumus	1 347	1 347

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 310	3 310
Maksuvõlad	6 410	6 410
Kokku võlad ja ettemaksed	9 720	9 720
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 820	3 820
Maksuvõlad	5 125	5 125
Kokku võlad ja ettemaksed	8 945	8 945

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	231 516	221 919
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	231 516	221 919
Kokku müügitulu	231 516	221 919
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Üldarstiabi	231 516	221 919
Kokku müügitulu	231 516	221 919

Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2014	2013
Ostetud meditsiiniteenused	52 030	45 439
Meditsiinitarvikud	5 745	4 980
Meditsiiniline materjal	148	349
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	57 923	50 768

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2014	2013
Koolituskulud	2 203	1 202
Ruumide rendi- ja ülalpidamiskulud	10 856	9 996
Kontori-, IT- ja sidekulud	4 226	4 816
Kasutusrendikulud, autokompensatsioon	4 806	5 980
Sõidukite kindlustuse-, kütuse- ja remondikulud	5 685	5 112
Mittemeditsiinilised väikevahendid	3 482	3 644
Muud	3 614	2 068
Kokku mitmesugused tegevuskulud	34 872	32 818

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	95 192	79 983
Sotsiaalmaksud	31 190	27 735
Kokku tööjõukulud	126 382	107 718
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	5

Lisa 10 Muud ärikulud

(eurodes)

	2014	2013
Kahjum põhivara maha kandmisest	262	0
Kokku muud ärikulud	262	0

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	24 495	24 757

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasuna on kajastatud aruandeperioodil arvestatud töötasu ning lisatasu. Muud olulisi soodustusi aruandeperioodil tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud ja makstud ei ole.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 18.02.2015

OÜ TABASALU PEREARSTIKESKUS (registrikood: 10424244) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VIKA TOOM	Juhatuse liige	18.02.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	34 035
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 338
Kokku	39 373
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	39 373
Kokku	39 373

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Üldarstiabi osutamine	86211	231516	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Vika Toom	46801170285	Tabasalu alevik, Harku vald, Harju maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5223095
E-posti aadress	vtoom17@gmail.com